C O M U N E D I P E T R O N A’

(Provincia di CATANZARO)

C O P I A

DELIBERAZIONE DELLA COMMISSIONE STRAORDINARIA CON I POTERI DELLA GIUNTA COMUNALE

N° 2 del Reg. Del 14-01-2019

OGGETTO:	**Richiesta anticipazione di cassa al tesoriere comunale per l'anno 2019 e utilizzo in termini di cassa di entrate a specifica destinazione**

L'anno duemiladiciannove il giorno quattordici del mese di gennaio alle ore 13:00, nella residenza Comunale con la partecipazione del SEGRETARIO COMUNALE, con funzioni di verbalizzante;
si è riunita la Commissione Straordinaria, nominata con decreto del Presidente della repubblica in data 24 novembre 2017 – Pubblicato in Gazzetta Ufficiale del 22 dicembre 2017- ai sensi dell’art.143 D.Lgs 267/2000.

GALLO FABRIZIO	**Commissario**	**P**
GUERRIERI LUIGI	**Commissario**	**P**
LUIGI SCIGLIANO	**Commissario**	**A**

Presiede il DOTT., FABRIZIO GALLO, che invita i componenti a deliberare sull'argomento all'ordine del giorno

LA COMMISSIONE STRAORDINARIA

Premesso che

- l’andamento delle riscossioni e dei pagamenti previsti per l’anno 2019 può dar luogo ad uno scoperto di cassa al momento non esattamente valutabile e comunque di importo certamente inferiore alla misura massima dell’anticipazione consentita e probabilmente non superiore ad € 500.000,00;
- nelle more delle effettive riscossioni di alcune entrate ordinarie e straordinarie accertate nell’anno 2018 e precedenti e di altre che si andranno ad accertare nell’anno 2019 e al fine di consentire all’Ente nell’esercizio finanziario 2019 di poter far fronte alle spese obbligatorie ed alle obbligazioni contrattuali assunte, appare opportuno far ricorso fin d’ora all’anticipazione di cassa per l’anno 2019;

Considerato che, stante la situazione anzidetta la mancata richiesta di anticipazione di cassa per l'esercizio finanziario 2019 potrebbe creare all'Ente serie difficoltà di funzionamento ed esporlo al rischio di azioni legali da parte dei suoi creditori con ulteriori aggravi di spesa per le casse comunali;

Dato atto:

- che con delibera del Consiglio Comunale n. 18 del 30/04/2018, esecutiva ad ogni effetto di legge, è stato approvato il Conto Consuntivo relativo all'anno 2017 (penultimo esercizio precedente al 2019);
- che l'ammontare delle entrate accertate ai primi tre titoli del citato consuntivo 2017 è pari a complessivi € 1.717.605,76 al netto delle entrate una tantum e delle entrate figurative e compensative;

Visto

- l'art. 222, comma 1, del D. Lgs. 18/08/2000, n. 267, che testualmente recita: *"Il tesoriere, su richiesta dell'ente corredata dalla deliberazione della giunta, concede allo stesso anticipazioni di tesoreria, entro il limite massimo dei tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferenti ai primi tre titoli di entrata del bilancio";*
- l'articolo 1, comma 906, della Legge di bilancio 2019, approvata in via definitiva dal Parlamento il 30 dicembre e in attesa di pubblicazione sulla Gazzetta Ufficiale, il quale fino a tutto il 31 dicembre 2019 eleva a 4/12 il limite massimo per il ricorso all'anticipazione di tesoreria, al fine di agevolare il rispetto dei termini di pagamento nei confronti dei fornitori di cui al D.Lgs. n. 231/2002 e velocizzare il pagamento dei debiti;

Dato atto altresì:

- che, a norma del succitato art. 1 comma 906 della Legge di Bilancio 2019 questo Ente può chiedere al proprio Tesoriere, per l'anno 2019, un'anticipazione di tesoreria fino a €. 572.535,25 pari a 4/12 delle entrate, come sopra, accertate nel penultimo consuntivo precedente;
- che nel bilancio preventivo per l'anno 2019 saranno previsti sul capitolo di spesa 164 codice 60.01-1.07.06.03.999 € 3000,00 necessari per l'eventuale pagamento degli interessi passivi assieme agli stanziamenti per le movimentazioni conseguenti all'anticipazione in richiesta;

Dato atto, inoltre:

- che a norma dell'art. 195 del D. Lgs. 267/2000, questo Ente può disporre l'utilizzo in termini di cassa di entrate aventi specifica destinazione per il finanziamento di spese correnti, anche se provenienti dall'assunzione di mutui con istituti diversi dalla Cassa depositi e prestiti per un importo non superiore all'anticipazione di cassa disponibile;

- che l'utilizzazione di somme a specifica destinazione presuppone l'adozione della deliberazione della giunta relativa all'anticipazione di tesoreria e viene deliberato in termini generali all'inizio di ciascun esercizio ed attivato dal Tesoriere su specifiche richieste del Servizio Finanziario dell'Ente;

Ritenuto, pertanto, di dover richiedere al Tesoriere Comunale un'anticipazione di cassa per complessivi €. 550.000,00 per l'anno 2019;

Visto il parere favorevole di regolarità tecnica e contabile reso ai sensi dell'art. 49, comma 1, del D.Lgs. 18.08.2000, n. 267, che si allega al presente atto per farne parte integrante e sostanziale;

Con votazione unanime favorevole espressa nei modi e termini di legge;

D E L I B E R A

1) **di chiedere**, per i motivi espressi in premessa, che qui si intendono integralmente riportati e confermati, al Tesoriere della Banca del Catanzarese, un'anticipazione di cassa per l'anno 2019 per complessivi €. 550.000,00, limite questo non superiore ai 4/12 delle entrate accertate nel penultimo esercizio afferenti ai primi tre titoli del bilancio di entrata di questo Ente. Tale anticipazione sarà regolata dalle seguenti condizioni principali: tasso di interesse e commissione come da convenzione di tesoreria e/o da accordi successivi;
2) **di disporre** l'utilizzo in termini di cassa di entrate aventi specifica destinazione per il finanziamento di spese correnti, anche se provenienti dall'assunzione di mutui con istituti diversi dalla Cassa depositi e prestiti per un importo non superiore all'anticipazione di cassa disponibile:
3) **di rimborsare** l'anticipazione di che trattasi con tutte le entrate a destinazione indistinta di questo Ente le quali, pertanto, restano vincolate irrevocabilmente in favore del Tesoriere fino alla concorrenza dell'anticipazione eseguita e dei relativi interessi ed accessori;
4) **di fissare** agli effetti del rimborso dell'anticipazione la durata massima fino al 31 dicembre 2019, salvo rimborso anticipato e salvo proroga per l'anno successivo, e di stabilire di utilizzare l'anticipazione nella forma tecnica di scoperto sul conto ordinario di tesoreria;
5) **di dare atto che** il capitolo con il relativo stanziamento destinato al pagamento degli interessi ed accessori conteggiati in via presuntiva sull'importo dell'anticipazione ottenuta verrà istituito nel redigendo bilancio esercizio 2019. Ove tale stanziamento dovesse risultare insufficiente, questo Ente si impegna ad integrarlo nel corso dell'esercizio finanziario 2019 mediante opportuno storno di fondi;
6) **di disporre,** con ogni sollecitudine, l'emissione del mandato di pagamento relativo agli interessi ed accessori calcolati dal Tesoriere sugli utilizzi effettivi verificatisi;
7) **di stabilire che** ogni imposta e tassa o altro aggravio fiscale o di altra natura e genere inerente al rapporto che si determina e che sotto qualsiasi aspetto lo

colpisce o lo dovesse colpire è posta a carico di questo Ente. Conseguentemente, qualora il Tesoriere dovesse sopportare oneri fiscali relativi al presente atto, questo Ente si impegna a farne immediatamente rimborso al Tesoriere stesso, il quale non è tenuto a contestare la legittimità della pretesa. Deve, comunque, darne immediata comunicazione a questo Ente affinchè possa svolgere l'eventuale contestazione esercitando così, ove occorra, la facoltà di impugnativa e difesa contro gli atti;

8) **di dichiarare,** che la presente deliberazione costituisce parte integrante, fino al termine dell'anticipazione, del contratto che, per la gestione in corso, regola il servizio di tesoreria dell'Ente;
9) **di autorizzare** il Responsabile del Settore Economico Finanziario ad effettuare tutti gli adempimenti necessari per il perfezionamento dell'anticipazione ed a curare la gestione dell'anticipazione stessa;
10) **di demandare**, altresì, al predetto Responsabile l'adozione di tutti i provvedimenti gestionali conseguenti alla presente deliberazione;
11) **di dichiarare** il presente atto immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del T.U. delle leggi sull'ordinamento degli enti locali, approvato con D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

COMUNE DI PETRONA

Provincia di Catanzaro

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE N. 2 DEL 14-01-2019

SEGRETERIA

Richiesta anticipazione di cassa al tesoriere comunale per l'anno 2019 e utilizzo in termini di cassa di entrate a specifica destinazione

PARERI DI CUI ALL'ART. 49 e 147 Bis TUEL d.lgs. 267/2000

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA

Il sottoscritto Responsabile dell'Area, ai sensi degli artt. 49, comma 1 e 147 bis, comma 1 del d.lgs.267/000 ESPRIME PARERE sulla proposta di deliberazione attestante la regolarità e correttezza dell'azione amministrativa.

Petronà,

Il Responsabile dell'Area Tecnica
F.to

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

Il sottoscritto Responsabile dell'Area Economico Finanziaria, ai sensi degli artt. 49, comma 1, e 147 bis, comma 1 del d.lgs.267/000,
Vista la proposta in oggetto attesta che:
 HA RIFLESSI DIRETTI/INDIRETTI sulla situazione economico finanziaria o sul patrimonio dell'Ente ed esprime PARERE sulla regolarità contabile.
 NON HA RIFLESSI DIRETTI/INDIRETTI sulla situazione economica finanziaria o sul patrimonio dell'Ente.
 NON NECESSITA del visto di copertura finanziaria in quanto il presente atto non comporta spese a carico del bilancio comunale.

Petronà,

Il Responsabile dell'Area Finanziaria
F.to

LA PRESENTE DELIBERAZIONE VIENE LETTA APROVATA E SOTTOSCRITTA

LA COMMISSIONE STRAORDINARIA
F.to DOTT. FABRIZIO GALLO
F.to DOTT. LUIGI GUERRIERI
F.to DOTT. LUIGI SCIGLIANO

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to DOTT. DE VITA GAETANO

Per ESTRATTO CONFORME AL SUO ORIGINALE SI RILASCIA COPIA PER USO AMMINISTRATIVO E D'UFFICIO.

PETRONA' Lì 17-01-2019

Responsabile Pubblicazione
TALARICO SEBASTIANO

A T T E S T A T O D I P U B B L I C A Z I O N E

La presente DELIBERAZIONE viene PUBBLICATA, mediante affissione ALL'ALBO PRETORIO per QUINDICI giorni consecutivi con inizio dal 17-01-2019 al 01-02-2019, come prescritto dal T.U. art. 124 C. 1, D.Lgs. N° 267/2000,

L'Addetto alla Pubblicazione
F.to Sebastiano Talarico

DICHIARAZIONE DI ESECUTIVITA': (ART. 134 DEL T.U. D. Lgs. N° 267/2000).

DIVENUTA E S E C U T I V A IN DATA 27-01-2019

a) in quanto non soggetta a controllo di legittimità (art. 127, C. 1)

per la scadenza del termine di dieci giorni dalla pubblicazione.

PETRONA',

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to DOTT. GAETANO DE VITA